



O X Y G E N

(dawniej Premium Fund S.A.)

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej OXYGEN S.A.

za okres

od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.



| | |
|--|----|
| 1. Podstawowe informacje o spółce | 2 |
| 1.1. Kapitał zakładowy | 3 |
| 1.2. Akcjonariat | 3 |
| 1.3. Zarząd | 4 |
| 1.4. Rada nadzorcza | 4 |
| 1.5. Struktura grupy kapitałowej oxygen. | 5 |
| 2. opis przyjętych zasad rachunkowości | 6 |
| 2.1. Bilans | 11 |
| 2.2. Rachunek zysków i strat | 14 |
| 3. grupa kapitałowa | 15 |
| 4. informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty. | 16 |
| 5. kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe emitenta skrócone. | 17 |
| 5.1. Bilans emitenta skrócony (dane w zł). | 17 |
| 5.2. Rachunek zysków i strat emitenta skrócony (dane w zł). | 19 |
| 5.3. Zestawienie zmian w kapitale emitenta skrócone (dane w zł). | 20 |
| 5.4. Rachunek przepływów pieniężnych emitenta skrócony (dane w zł). | 21 |
| 6. kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy emitenta skrócone. Skonsolidowany bilans grupy emitenta skrócony (dane w zł). | 22 |
| 6.1. Skonsolidowany bilans grupy emitenta skrócony (dane w zł). | 23 |
| 6.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy emitenta skrócony (dane w zł). | 23 |
| 6.3. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale grupy emitenta skrócone (dane w zł). | 25 |
| 6.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy emitenta skrócony (dane w zł). | 27 |
| 7. istotne dokonania lub niepowodzenia emitenta w IV kwartale 2020 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki. | 28 |
| 8. istotne zdarzenia po dniu bilansowym | 38 |
| 9. opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji (w przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do regulaminu alternatywnego systemu obrotu). | 43 |
| 10. informacja zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjności. | 43 |
| 11. stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2020 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. | 44 |



1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

| DANE EMITENTA | |
|---------------------------------|---|
| Firma: | Oxygen S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka”) |
| Zarząd: | Prezes Zarządu – Edward Mężyk |
| Siedziba: | Wrocław, Polska |
| Adres: | Plac Strzelecki 25, 50-224 Wrocław |
| KRS: | 0000363503 |
| Oznaczenie Sądu: | Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, XI Wydział Gospodarczy KRS |
| REGON: | 140027660 |
| NIP: | 5242525571 |
| PKD:4 | 64.20.Z - działalność holdingów finansowych |
| Telefon: | 12 654 05 19 |
| Nazwa skrócona / Ticker: | OXYGEN / OXY |
| e-mail: | biuro@oxygen.com.pl |
| www: | www.oxygen.com.pl |

1.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

| Data WZA | Emisja akcji serii | Cena nominalna | Cena emisyjna | Kapitał zakładowy |
|---------------|---|----------------|---------------|------------------------|
| 13.07.2010 | seria A - przekształcenie sp. z o.o. w S.A. | 0,10 zł | 0,10 zł | 250.000 zł |
| 31.08.2010 | seria B - subskrypcja prywatna | 0,10 zł | 0,10 zł | 46.250 zł |
| 31.08.2010 | seria C - subskrypcja prywatna | 0,10 zł | 1,30 zł | 30.800 zł |
| 22.06.2018 | seria D - subskrypcja prywatna | 0,10 zł | 0,10 zł | 592.950 zł |
| 17.03.2020 | seria E - subskrypcja prywatna | 0,10 zł | 0,25 zł | 4 341.506 zł |
| 03.03.2021 | seria F - subskrypcja prywatna | 0,10 zł | 0,25 zł | 623 865,70 zł |
| Razem: | | | | 5.885 371,70 zł |

Kapitał zakładowy Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 5.885 371,70 zł (pięć milionów osiemset osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt jeden złotych 70/00) i dzieli się na:

- o 2 500 000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy),
- o 462 500 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 462.500 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset),
- o 308 000 (trzysta osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 308.000 (trzysta osiem tysięcy),
- o 5 929 500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 5.929.500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset).
- o 43.415.060 (czterdzieści trzy miliony czterysta piętnaście tysięcy sześćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 00.000.001 (jeden) do 43.415.060 (czterdzieści trzy miliony czterysta piętnaście tysięcy sześćdziesiąt).
- o 6.238.657 (szczęść milionów dwieście trzydzieści osiem tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem) akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczona numerami 00000001 (jeden) do 6238657 (sześć milionów dwieście trzydzieści osiem tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem).

1.2. AKCJONARIAT

W skład akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

| Lp | Akcjonariusz | Liczba akcji | % akcji | Liczba głosów | % głosów na wza |
|----|------------------------------------|--------------|---------|---------------|-----------------|
| 1. | Radosław Wyszynski | 3 026 910 | 5,14 | 3 026 910 | 5,14 |
| 2. | January Ciszewski i JR HOLDING ASI | 5 359 387 | 9,11 | 5 359 387 | 9,11 |

| | | | | | |
|----|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | S.A. | | | | |
| 3. | Tomasz Nietubyć | 6 011 316 | 10,21 | 6 011 316 | 10,21 |
| 4. | Cshark sp z o.o. | 7 013 202 | 11,92 | 7 013 202 | 11,92 |
| 5. | Tomasz Czechowski | 10 358 480 | 17,60 | 10 358 202 | 17,60 |
| 6. | Edward Mężyk | 15 028 290 | 25,53 | 15 028 290 | 25,53 |
| 7. | Pozostali akcjonariusze | 12 056 132 | 20,49 | 12 056 132 | 20,49 |
| | Razem: | 58 853 717 | 100,00 | 58 853 717 | 100,00 |

* informacje przedstawione zostały w oparciu o przekazane przez akcjonariuszy zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o ofercie lub w zakresie przekazanej w ostatnim zawiadomieniu w trybie art. 69 Ustawy o ofercie liczbie akcji w odniesieniu do aktualnej wysokości kapitału zakładowego i liczby głosów wynikających z akcji

1.3. ZARZĄD

W skład Zarządu Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 r roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

| Lp. | Skład Rady Nadzorczej: | Funkcja: |
|-----|------------------------|----------------|
| 1. | Edward Mężyk | Prezes Zarządu |

1.4. RADA NADZORCZA

Na dzień 31 grudnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

| Lp. | Skład Rady Nadzorczej: | Funkcja: |
|-----|------------------------|-------------------------|
| 1. | Tomasz Nietubyć | Członek Rady Nadzorczej |
| 2. | Tomasz Czechowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. | Marcin Krok | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. | Paweł Obara | Członek Rady Nadzorczej |



5. Jakub Niestrój

Członek Rady Nadzorczej

W dniu 27 stycznia 2021 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja p. Jakuba Niestroja z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, ze skutkiem na dzień 28 lutego 2021 r.

Wobec powyższego, w skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

| Lp. | Skład Rady Nadzorczej: | Funkcja: |
|-----|------------------------|-------------------------|
| 1. | Tomasz Nietubyc | Członek Rady Nadzorczej |
| 2. | Tomasz Czechowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. | Marcin Krok | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. | Pawel Obara | Członek Rady Nadzorczej |

1.5. STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ OXYGEN

**O X Y G E N**

OXYGEN S.A.



Mousetrap Games Sp. z o.o.
(100% udziału w kapitale
zakładowym i głosach na WZ)



Hyper Cat Sp. z o.o.
(100% udziału w kapitale
zakładowym i głosach na WZ)

Źródło: Emitent

2. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady konsolidacji

Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Oxygen obejmują dane Oxygen S.A. oraz dane jednostkowe kontrolowanych przezeń jednostek zależnych: Mousetrap Games sp. z o.o. oraz HyperCat sp. z o.o. sporządzane na ten sam dzień sprawozdawczy, co jednostkowe dane finansowe Oxygen S.A. i przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach.

Skonsolidowany wynik finansowy Grupy Kapitałowej Oxygen za dany kwartał obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Oxygen za 2019 rok obejmują dane wyłącznie spółki dominującej Oxygen S.A.

Jednostki zależne

Jednostki zależne są to jednostki, nad którymi Oxygen S.A. jako jednostka dominująca sprawuje kontrolę. Przyjmuje się, że Oxygen S.A. sprawuje kontrolę nad jednostką, jeżeli posiada zdolność do kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki w taki sposób, aby czerpać korzyści z jej działalności. W

szczegółności warunek ten jest spełniony, gdy posiada ona bezpośrednio lub pośrednio więcej niż 50% praw głosu w danej jednostce gospodarczej, które nie są w żaden istotny sposób umownie lub faktycznie ograniczone, a kierowanie polityką finansową i operacyjną jednostki jest faktycznie sprawowane.

Na dzień nabycia aktywa i pasywa nabywanej jednostki zależnej są wyceniane według ich ceny nabycia. Nadwyżka ceny nabycia powyżej wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki jest ujmowana jako wartość firmy. Nadwyżkę udziału Grupy Kapitałowej Oxygen w wartości godziwej aktywów netto nad ceną przejęcia ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Korekty konsolidacyjne

Salda rozrachunków wewnętrznych pomiędzy jednostkami Grupy Kapitałowej Oxygen, transakcje zawierane w obrębie Grupy Kapitałowej Oxygen oraz wszelkie wynikające stąd niezrealizowane zyski lub straty, a także przychody oraz koszty Grupy Kapitałowej Oxygen, odpisy na należności wewnątrzgrupowe, odpisy aktualizujące wartość inwestycji, dywidendy wewnątrzgrupowe oraz wewnątrzgrupowa sprzedaż środków trwałych oraz instrumentów finansowych są eliminowane w trakcie sporządzania skonsolidowanego raportu finansowego.

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w sprawozdaniach finansowych wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Grupa Kapitałowej Oxygen prowadzi działalność tj. w walucie funkcjonalnej. Sprawozdania finansowe prezentowane są w złotych polskich (PLN), który stanowi walutę funkcjonalną i walutę prezentacji Grupy Kapitałowej Oxygen.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Grupa Kapitałowa Oxygen stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności Grupa Kapitałowej Oxygen tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 PLN, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Badania i rozwój

Wydatki poniesione na etapie prac badawczych z zamiarem pozyskania nowej wiedzy naukowej lub technicznej ujmowane są w zysku lub stracie bieżącego okresu w momencie ich poniesienia.

Nakłady poniesione na prace rozwojowe, których efekty działań znajdują zastosowanie w opracowaniu lub wytworzeniu nowego lub w znacznym stopniu ulepszanego produktu podlegają aktywowaniu w przypadku, gdy wytworzenie nowego produktu (lub procesu) jest technicznie możliwe i jest ekonomicznie uzasadnione oraz Spółka posiada techniczne, finansowe oraz inne niezbędne środki do ukończenia prac rozwojowych. Koszty podlegające aktywowaniu zawierają: koszty materiałów, wynagrodzenia pracowników bezpośrednio zaangażowanych w prace rozwojowe, uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem składnika wartości niematerialnych oraz aktywowane koszty finansowania zewnętrznego. Pozostałe koszty prac rozwojowych ujmowane są w zysku lub stracie bieżącego okresu w momencie ich poniesienia.

Koszty prac rozwojowych ujmowane są jako wartości niematerialne w oparciu o ich cenę nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszoną o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Grupa Kapitałowa Oxygen prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 10 000,00 PLN, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie ze sporządzonym planem amortyzacji.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody: „pierwsze weszło - pierwsze wyszło” (FIFO). Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

W związku z utratą wartości rzeczowych aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących. Kwotę wszelkich odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz wszystkie straty w zapasach ujmuje się jako koszty okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty zapasów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty operacji finansowych w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: zapłacone odsetki od kredytów, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy koszty dotyczące przyszłych okresów są rozliczane w miesięcznych odpisach, jeśli stanowią istotną kwotę. W przeciwnym razie nie dokonuje się ich comiesięcznego rozliczania. Za próg istotności Grupa Kapitałowa Oxygen przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe bierno ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Grupy Kapitałowej Oxygen, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Grupa Kapitałowa Oxygen dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Grupy Kapitałowej Oxygen przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych

z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Grupa Kapitałowa Oxygen będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostki tworzące Grupę Kapitałową Oxygen ustalają aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitałem zakładowym Grupy Kapitałowej Oxygen jest kapitał zakładowy jednostki dominującej wykazywany w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Oxygen. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji oraz nadwyżkę powstałą w wyniku emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostki tworzące Grupę Kapitałową Oxygen tworzą rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Grupy Kapitałowej Oxygen.

Przychody i koszty finansowe



Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

2.1 BILANS

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych. Składniki ww. majątku trwałego o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).



Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe



Zobowiązania są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowanie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Rozliczenie wyniku finansowego



Przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

2.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków / strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.

Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów – po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów / kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
 - pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).
- Zasady rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie.

3. GRUPA KAPITAŁOWA

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Oxygen Spółka Akcyjna tworzy grupę kapitałową z Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oraz HyperCat sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Wyniki Mousetrap Games sp. z o.o. konsolidowane są z wynikami finansowymi Oxygen S.A. począwszy od danych sporządzanych za I kwartał 2020 roku, natomiast wyniki HyperCat sp. z o.o. (wcześniej Glass Cannon Games sp. z o.o.) konsolidowane są począwszy od danych sporządzanych za II kwartał 2020 roku.

Dane spółek zależnych:

1) Mousetrap Games sp. z o.o.

W dniu 17 marca 2020 r. Oxygen S.A. nabył od dotychczasowych udziałowców 130 udziałów stanowiących 100% udziałów spółki Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu („MTG”). W dniu 30 czerwca 2020 r. nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego MTG z kwoty 6.500,00 zł do kwoty 10.600,00 zł, w drodze emisji 82 udziałów (łącznie wartość pozyskanych środków przez MTG w drodze emisji tych udziałów wynosiła 2.694.925,00 zł). Tym samym kapitał zakładowy MTG dzieli się obecnie na 212 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. W dniach od 26 sierpnia 2020 r. do 8 września 2020 r. Oxygen S.A. nabył pozostałe 82 udziały MTG. W związku z powyższym udział Emitenta w kapitale i głosach MTG na dzień sprawozdawczy, tj. 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wynosi 100%.

MTG zajmuje się produkcją gier mobilnych przeznaczonych na urządzenia z systemem iOS oraz Android. Spółka ta produkuje koncepty gier platformowych, pozytywnie oceniane przez użytkowników i jury międzynarodowych konkursów.

MOUSETRAP GAMES SP. Z O.O.

| | | |
|----|-----------------------------|--|
| 2) | adres siedziby | ul. Stacha Świstackiego 20/4, 50-430 Wrocław |
| | adres poczty elektronicznej | hello@mousetrap.games |
| | adres strony internetowej | www.mousetrap.games |
| | sąd rejestrowy | Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| | data rejestracji | 11 kwietnia 2017 roku |
| | numer krs | 0000673373 |
| | regon | 367049230 |
| | nip | 8943102623 |
| | zarząd | Edward Mężyk – Prezes Zarządu |

HyperCat sp. z o.o. (wcześniej Glass Cannon Games sp. z o.o.)

W dniu 21 maja 2020 r. Oxygen S.A. zawarł z osobą fizyczną umowę, na podstawie której nabył 100 niepodzielnych i nieuprzywilejowanych udziałów w spółce HyperCat sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (wcześniej Glass Cannon Games sp. z o.o. z siedzibą w Łławie) o wartości nominalnej 50 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 5.000 zł, stanowiących 100% kapitału zakładowego tej spółki i uprawniających do 100% głosów na jej zgromadzeniu wspólników, za łączną cenę 100,00 zł.

HyperCat sp. z o.o. to spółka z branży gamingowej, która pracuje nad grą pt. „Jars”. To midcore’owa gra o unikalnej grafice i rozbudowanej rozgrywce. Tytuł łączy w sobie cechy gry logicznej i mechanikę tower defendera.

**HYPERCAT SP. Z O.O.**

| | |
|-------------------------|--|
| <i>adres siedziby</i> | plac Strzelecki 25, 50-224 Wrocław |
| <i>sąd rejestrowy</i> | Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| <i>data rejestracji</i> | 19 czerwca 2018 roku |
| <i>numer krs</i> | 0000735542 |
| <i>regon</i> | 380541425 |
| <i>nip</i> | 7441819922 |

4. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Emitent nie zatrudniał żadnych osób w oparciu o umowę o pracę. W okresie od października do grudnia 2020 r. Emitent nie nawiązywał również współpracy w oparciu o umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia, umowy o dzieło).

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa Kapitałowa Oxygen zatrudniała 13 osób na umowę o pracę w przeliczeniu na 12,6 pełnych etatów. W okresie od października do grudnia 2020 r. Grupa nawiązywała współpracę w oparciu o umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia, umowy o dzieło). We wskazanym okresie Grupa Kapitałowa Oxygen zawarła takie umowy z 4 osobami.

5. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA SKRÓCONE.

5.1. BILANS EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Na dzień 31.12.2020 r. | Na dzień 31.12.2019 r. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 21 659 324,86 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 21 656 589,86 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 21 656 589,86 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 735,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 735,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 284 607,28 | 111 796,38 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 46 636,00 | 110 863,78 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 5 166,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 41 470,00 | 110 863,78 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 47 941,56 | 32,60 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 47 941,56 | 32,60 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 190 029,72 | 900,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 21 943 932,14 | 111 796,38 |

| | | |
|---|----------------------|-------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 21 600 894,67 | 32 404,38 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 261 506,00 | 920 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 7 587 857,11 | 598 293,11 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 10 567 324,55 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| VI. Zysk (strata) netto | -329 904,26 | -126 418,54 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 343 037,47 | 79 392,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 33 239,00 | 6 000,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 7 239,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 26 000,00 | 6 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 10 208,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 10 208,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 309 798,47 | 63 184,00 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 50 393,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 309 798,47 | 12 791,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | 21 943 932,14 | 111 796,38 |

5.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Za okres | Za okres | Za okres | Za okres |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | od 01.10.2020 | od 01.10.2019 | od 01.01.2020 | od 01.01.2019 |
| | r. do 31.12.2020 | r. do 31.12.2019 | r. do 31.12.2020 | r. do 31.12.2019 |
| | (w zł) | (w zł) | (w zł) | (w zł) |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 12 600,00 | 0,00 | 23 897,54 | 0,00 |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów | 12 600,00 | 0,00 | 23 897,54 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 178 109,02 | 36 452,85 | 417 688,16 | 124 102,85 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 649,44 | 34,00 | 871,39 | 34,00 |
| III. Usługi obce | 164 704,58 | 26 101,74 | 381 021,15 | 83 248,74 |
| IV. Podatki i opłaty | 6 755,00 | -0,01 | 23 807,85 | 12 912,99 |
| V. Wynagrodzenia | 6 000,00 | 9 627,17 | 11 987,77 | 26 332,17 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 | -0,05 | 0,00 | 884,95 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 690,00 | 0,00 | 690,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -165 509,02 | -36 452,85 | -393 790,62 | -124 102,85 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1,00 | 0,57 | 2,68 | 126,57 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 1,00 | 0,57 | 2,68 | 126,57 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 1 068,04 | -0,26 | 4 724,91 | 13,74 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 1 068,04 | -0,26 | 4 724,91 | 13,74 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -166 576,06 | -36 452,02 | -398 512,85 | -123 990,02 |
| G. Przychody finansowe | 40 263,92 | 0,00 | 80 487,56 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 40 263,92 | 0,00 | 80 429,56 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 58,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 1 385,58 | 1 615,52 | 7 374,97 | 2 428,52 |
| I. Odsetki | 1 385,58 | 1 615,52 | 7 374,53 | 2 428,52 |
| II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,44 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -127 697,72 | -38 067,54 | -325 400,26 | -126 418,54 |
| J. Podatek dochodowy | 4 504,00 | 0,00 | 4 504,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -132 201,72 | -38 067,54 | -329 904,26 | -126 418,54 |

5.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE EMITENTA SKRÓCONE (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Za okres | | | |
|---|---|--|---|---|
| | Za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł) | od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r. (w zł) | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł) | Za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. (w zł) |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 21 018 096,39 | 70 473,00 | 32 404,38 | 158 822,92 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 21 018 096,39 | 70 473,00 | 32 404,38 | 158 822,92 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 5 261 506,00 | 920 000,00 | 920 000,00 | 920 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 4 341 506,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 5 261 506,00 | 920 000,00 | 5 261 506,00 | 920 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 7 587 857,11 | 449 717,43 | 598 293,11 | 449 717,43 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 148 575,68 | 6 989 564,00 | 148 575,68 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 7 587 857,11 | 598 293,11 | 7 587 857,11 | 598 293,11 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 9 852 324,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 715 000,00 | 0,00 | 10 567 324,55 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 10 567 324,55 | 0,00 | 10 567 324,55 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 359 470,19 | -1 359 470,19 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 359 470,19 | -1 359 470,19 |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 359 470,19 | -1 359 470,19 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 6. Wynik netto | -329 904,26 | -126 418,54 | -329 904,26 | -126 418,54 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 21 600 894,67 | 32 404,38 | 21 600 894,67 | 32 404,38 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 21 600 894,67 | 32 404,38 | 21 600 894,67 | 32 404,38 |

5.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Za okres | Za okres | Za okres | Za okres |
|--|--|--|--|--|
| | od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł) | od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r. (w zł) | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. r. (w zł) | od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. r. (w zł) |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -132 201,72 | -38 067,54 | -329 904,26 | -126 418,54 |
| II. Korekty razem | 114 384,38 | 4 704,14 | -128 065,30 | 61 988,57 |
| 1. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -38 945,56 | 0,00 | -73 291,26 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 33 239,00 | 0,00 | 27 239,00 | 400,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | 121 746,18 | -2 428,78 | 64 227,78 | -40 166,78 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 13 079,76 | 6 964,92 | 45 623,90 | 2 042,01 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -14 735,00 | 168,00 | -191 864,72 | -286,66 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -17 817,34 | -33 363,40 | -457 969,56 | -64 429,97 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | |
|--|--------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 869 400,00 | 0,00 | 3 020 500,00 | 0,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 869 400,00 | 0,00 | 3 020 500,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -869 400,00 | 0,00 | -3 020 500,00 | 0,00 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | 915 000,00 | 32 601,00 | 3 632 734,25 | 61 601,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 715 000,00 | 0,00 | 3 342 734,25 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 200 000,00 | 32 601,00 | 290 000,00 | 61 601,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 | 106 355,73 | 1 000,00 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 1 000,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 6 355,73 | 0,00 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 915 000,00 | 32 601,00 | 3 526 378,52 | 60 601,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 27 782,66 | -762,40 | 47 908,96 | -3 828,97 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 27 782,66 | -762,40 | 47 908,96 | -3 828,97 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 20 158,90 | 795,00 | 32,60 | 3 861,57 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 47 941,56 | 32,60 | 47 941,56 | 32,60 |

6. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY EMITENTA SKRÓCONE. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

**6.1. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).**

| Wyszczególnienie | Na dzień 31.12.2020 r. | Na dzień 31.12.2019 r. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 17 001 435,89 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 16 976 014,77 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 15 091 710,79 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 871 667,87 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 5. Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji | 1 012 636,11 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 22 686,12 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 22 686,12 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 735,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 735,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 2 774 509,41 | 111 796,38 |
| I. Zapasy | 2 336 377,05 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 584 314,10 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 1 692 062,95 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 60 000,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 215 707,85 | 110 863,78 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 215 707,85 | 110 863,78 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 87 571,50 | 32,60 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 87 571,50 | 32,60 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 134 853,01 | 900,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 19 775 945,30 | 111 796,38 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 17 890 525,13 | 32 404,38 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 261 506,00 | 920 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 7 587 857,11 | 598 293,11 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|-------------------|
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 10 567 324,55 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| VI. Zysk (strata) netto | -4 040 273,80 | -126 418,54 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 885 420,17 | 79 392,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 66 729,47 | 6 000,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 7 239,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 23 310,47 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 36 180,00 | 6 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 1 059 731,37 | 10 208,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 10 208,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 1 059 731,37 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 758 959,33 | 63 184,00 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 50 393,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 758 959,33 | 12 791,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | 19 775 945,30 | 111 796,38 |

6.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GRUPY EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Za okres | Za okres | Za okres | Za okres |
|--|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | od 01.10.2020 | od 01.10.2019 | od 01.01.2020 | od 01.01.2019 |
| | r. | r. | r. | r. |
| | do 31.12.2020 | do 31.12.2019 | do 31.12.2020 | do 31.12.2019 |
| | r. | r. | r. | r. |
| | (w zł) | (w zł) | (w zł) | (w zł) |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 537 917,42 | 0,00 | 884 920,70 | 0,00 |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów | 22 040,68 | 0,00 | 44 193,39 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 515 876,74 | 0,00 | 840 727,31 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 291 017,57 | 36 452,85 | 2 897 488,01 | 124 102,85 |
| I. Amortyzacja | 220 542,92 | 0,00 | 323 733,08 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 844,80 | 34,00 | 12 905,36 | 34,00 |
| III. Usługi obce | 763 962,64 | 26 101,74 | 1 912 712,18 | 83 248,74 |
| IV. Podatki i opłaty | 17 027,75 | -0,01 | 34 080,60 | 12 912,99 |
| V. Wynagrodzenia | 207 688,11 | 9 627,17 | 449 361,05 | 26 332,17 |



| | | | | |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 42 074,43 | -0,05 | 81 288,67 | 884,95 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 38 293,37 | 690,00 | 82 089,29 | 690,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 583,55 | 0,00 | 1 317,78 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -753 100,15 | -36 452,85 | -2 012 567,31 | -124 102,85 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 941,97 | 0,57 | 1 536,88 | 126,57 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 70,36 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 941,97 | 0,57 | 1 466,52 | 126,57 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 467 695,65 | -0,26 | 1 986 607,62 | 13,74 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 467 695,65 | -0,26 | 1 986 607,62 | 13,74 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 219 853,83 | -36 452,02 | -3 997 638,05 | -123 990,02 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 603,21 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 545,21 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 58,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 61 238,94 | 1 615,52 | 38 734,96 | 2 428,52 |
| I. Odsetki | 58 994,60 | 1 615,52 | 34 819,31 | 2 428,52 |
| II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 2 244,34 | 0,00 | 3 915,65 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 281 092,77 | -38 067,54 | -4 035 769,80 | -126 418,54 |
| J. Podatek dochodowy | 4 504,00 | 0,00 | 4 504,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 285 596,77 | -38 067,54 | -4 040 273,80 | -126 418,54 |

6.3. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE GRUPY EMITENTA SKRÓCONE (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Za okres | Za okres | Za okres | Za okres |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | od 01.10.2020 | od 01.10.2019 | od 01.01.2020 | od 01.01.2019 |
| | r. | r. | r. | r. |
| | do 31.12.2020 | do 31.12.2019 | do 31.12.2020 | do 31.12.2019 |
| | r. | r. | r. | r. |
| | (w zł) | (w zł) | (w zł) | (w zł) |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 18 421 819,94 | 70 473,00 | 32 404,38 | 158 822,92 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 18 421 819,94 | 70 473,00 | 32 404,38 | 158 822,92 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 5 261 506,00 | 920 000,00 | 920 000,00 | 920 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 4 341 506,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 5 261 506,00 | 920 000,00 | 5 261 506,00 | 920 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 7 587 857,11 | 449 717,43 | 598 293,11 | 449 717,43 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 148 575,68 | 6 989 564,00 | 148 575,68 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 7 587 857,11 | 598 293,11 | 7 587 857,11 | 598 293,11 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 9 852 324,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 715 000,00 | 0,00 | 10 567 324,55 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 10 567 324,55 | 0,00 | 10 567 324,55 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 | -1 485 888,73 | -1 359 470,19 |
| 6. Wynik netto | -4 040 273,80 | -126 418,54 | -4 040 273,80 | -126 418,54 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 17 890 525,13 | 32 404,38 | 17 890 525,13 | 32 404,38 |

| | | | | |
|---|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 17 890 525,13 | 32 404,38 | 17 890 525,13 | 32 404,38 |
|---|----------------------|------------------|----------------------|------------------|

6.4. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

| Wyszczególnienie | Za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł) | Za okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r. (w zł) | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł) | Za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. (w zł) |
|---|--|--|--|--|
| | A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -1 285 596,77 | -38 067,54 | -4 040 273,80 | -126 418,54 |
| II. Korekty razem | 426 072,15 | 4 704,14 | 565 661,61 | 61 988,57 |
| 1. Amortyzacja | 687 170,53 | 0,00 | 1 739 061,43 | 0,00 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 79 597,06 | 0,00 | 56 291,56 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -33 886,70 | 0,00 | -17 946,15 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 65 976,58 | 0,00 | 59 976,58 | 400,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -370 643,62 | 0,00 | -2 292 076,08 | 0,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | 138 936,71 | -2 428,78 | 19 568,55 | -40 166,78 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 31 821,66 | 6 964,92 | 79 601,29 | 2 042,01 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -164 627,89 | 168,00 | 1 225 621,55 | -286,66 |
| 10. Inne korekty | -8 272,18 | 0,00 | -304 437,12 | 100 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -859 524,62 | -33 363,40 | -3 474 612,19 | -64 429,97 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 46 795,54 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 36 036,63 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 10 758,91 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 9 232,80 | 0,00 | 87 765,35 | 0,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 9 232,80 | 0,00 | 87 765,35 | 0,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -9 232,80 | 0,00 | -40 969,81 | 0,00 |

| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
|--|-------------------|------------------|---------------------|------------------|
| I. Wpływy | 915 000,00 | 32 601,00 | 4 575 196,04 | 61 601,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 715 000,00 | 0,00 | 3 344 834,25 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 200 000,00 | 32 601,00 | 305 861,79 | 61 601,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 924 500,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 648,63 | 0,00 | 978 597,82 | 1 000,00 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 248 371,72 | 1 000,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 712 500,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 648,63 | 0,00 | 17 726,10 | 0,00 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 914 351,37 | 32 601,00 | 3 596 598,22 | 60 601,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 45 593,95 | -762,40 | 81 016,22 | -3 828,97 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 45 593,95 | -762,40 | 81 016,22 | -3 828,97 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 41 977,55 | 795,00 | 6 555,28 | 3 861,57 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 87 571,50 | 32,60 | 87 571,50 | 32,60 |

7. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W IV KWARTALE 2020 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.

o Realizacja planu wydawniczego gier przez Grupę Kapitałową Oxygen S.A.

W 2020 roku spółki z Grupy kapitałowej Oxygen SA skupione były na self-publishingu. Wraz z końcem 2020 wydano 15 (piętnaście) tytułów (szczegółowa informacja o wydanych tytułach poniżej). Wspomniane tytuły zostały wydane w czterech kategoriach: hyper casual, casual i mid-core i premium. Co jest zgodne z założeniami strategii rocznej Grupy Kapitałowej Oxygen zarówno pod względem liczby gier, jak i ich różnorodności. Zarząd tym samym potwierdza 100% realizację planu na rok 2020.

PLAN WYDAWNICZY 2020

| № | Tytuł | Typ | Termin |
|----|-------------------------|--------------------------|-------------|
| 1 | RUN THE BEAT | PREMIUM | LUTY |
| 2 | 96% | F2P | MARZEC |
| 3 | JOIST | HYPERCASUAL | KWIECIEŃ |
| 4 | ROCAT JUMPURR | F2P SOFT LAUNCH | MAJ |
| 5 | SHAPE UP! | F2P | SIERPIEŃ |
| 6 | TRAINY TRAINS | HYPERCASUAL | PAŹDZIERNIK |
| 7 | SWORD OF GLORY | F2P | PAŹDZIERNIK |
| 8 | BOUNCY MAZE | HYPERCASUAL | LISTOPAD |
| 9 | CROWDY ROADS | HYPERCASUAL | GRUDZIEŃ |
| 10 | MERGE PACK | HYPERCASUAL | GRUDZIEŃ |
| 11 | CIRCLE PROTECTOR | PREMIUM INLOGIC SOFTWARE | GRUDZIEŃ |
| 12 | CARDS UP! | F2P | GRUDZIEŃ |
| 13 | TRAIN STATION | F2P | GRUDZIEŃ |
| 14 | LOVELY MUSIC | PREMIUM | GRUDZIEŃ |
| 15 | JARS | PREMIUM DEMO | GRUDZIEŃ |

o Zawarcie przez spółkę zależną umowy wydawniczej

W dniu 14 października 2020 r. spółka zależna Oxygen, tj. Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: MTG) zawarła z Goobsta Games sp. z o.o. w organizacji z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Goobsta) umowę wydawniczą (dalej: Umowa). Przedmiotem Umowy jest podjęcie przez Strony odpłatnej współpracy w zakresie wydania, promocji, dystrybucji i świadczenia usług wsparcia (supportu) gry na urządzenia mobilne pt. Train City Station (tytuł roboczy; zwanej dalej: Grą), która obejmuje dokończenie tworzenia (produkcji) Gry oraz dostarczenie Gry przez Goobsta, udzielenie przez Goobsta na rzecz MTG jako wydawcy licencji na wydanie Gry, podjęcie profesjonalnych celowanych działań marketingowych przez MTG w celu efektywnej promocji Gry skierowanych do grupy docelowej, dystrybucję Gry przez MTG na rzecz użytkowników końcowych oraz świadczenie usług wsparcia (supportowych) dla Gry przez MTG, w tym analizowanie danych z rozgrywek, lokalizację Gry oraz w razie potrzeby zarządzanie społecznością graczy. Goobsta przekaza MTG ukończoną, gotową do dystrybucji Grę wraz z wybranymi elementami graficznymi w formie uzgodnionej przez Strony w terminie do dnia 21.12.2020 r. Goobsta oświadczył, że nie udzielił dotychczas i nie udzieli w okresie obowiązywania Umowy osobie trzeciej licencji na korzystanie z Gry. Na podstawie Umowy, Goobsta udzielił MTG wyłącznej, bezterminowej (wieczystej) licencji, na korzystanie z Gry i wszystkich jej części oraz komponentów, bez ograniczeń czasowych i terytorialnych, na wszystkich polach eksploatacji znanych w chwili zawarcia niniejszej Umowy, na zasadach określonych w Umowie (licencja ta obejmuje wszelkie wersje językowe Gry i wszelkie platformy mobilne, takie jak w szczególności Android i iOS, na których Gra może zostać wydana). Umowa wskazuje obowiązki MTG jako wydawcy, związane przede wszystkim z wydaniem Gry oraz jej dystrybucją, promocją i marketingiem. MTG zobowiązała się przeznaczyć na produkcję, promocję i marketing nie mniej niż 220.000,00 zł. Strony postanawiają, iż zarówno wynagrodzenie Goobsta za udzielenie licencji MTG, jak i wynagrodzenie MTG

za wszelkie usługi, które zobowiązuje się świadczyć w ramach Umowy stanowić będzie udział w przychodach z dystrybucji Gry, które Strony podzielą po równo między siebie, tj. po 50% dla każdej ze Stron. Umowa wchodzi w życie w dniu jej zawarcia i obowiązuje przez czas nieokreślony. Strony mają prawo do wypowiedzenia Umowy w oparciu o przesłanki (związane z wywiązywaniem się Stron z postanowień Umowy) i w terminach wskazanych w Umowie. W przypadku rozwiązania Umowy licencja udzielona MTG wygasa.

o Zmiana udziału w głosach Oxygen S.A.

W dniu 14 października 2020 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Pana Tomasza Czechowskiego, sporządzone na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2_ oraz art. 69 ust. 2 pkt 1_ lit. b_ Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, o obniżeniu udziału poniżej progu 20% ogólnej liczby głosów oraz zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Poniżej pełna treść zawiadomienia:

"Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2_ oraz art. 69 ust. 2 pkt 1_ lit. b_ Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa"), niniejszym zawiadamiam o obniżeniu udziału poniżej progu 20% ogólnej liczby głosów oraz zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki Oxygen SA ("Spółka").

1. Data i rodzaj zdarzenia, powodującego zmianę udziału, którego dotyczy zawiadomienie: Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana sprzedażą na podstawie umowy cywilnoprawnej w dniu 9 października 2020 r. 3.000.000 akcji Spółki.

2. Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki oraz liczba głosów z tych akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów: Przed zmianą udziału posiadałem 13.358.480 akcji stanowiących 25,39% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 13.358.480 głosów, co stanowiło 25,39% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

3. Liczba aktualnie posiadanych akcji i ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki oraz liczba głosów z tych akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów: Aktualnie posiadam 10.358.480 akcji stanowiących 19,69% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 10.358.480 głosów, co stanowi 19,69% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

4. Podmioty zależne od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadające akcje spółki: Nie dotyczy.

5. Osoby, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c ustawy o ofercie publicznej: Nie dotyczy.

6. Liczba głosów z akcji, obliczona w sposób określony w art. 69b ust. 2, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaj lub nazwa tych instrumentów finansowych, data ich wygaśnięcia oraz data lub termin, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji: Nie dotyczy.

7. Liczba głosów z akcji, obliczona w sposób określony w art. 69b ust. 3, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2, rodzaj lub nazwa tych instrumentów finansowych oraz data wygaśnięcia tych instrumentów finansowych:



Nie dotyczy.

8. Łączna suma liczby głosów wskazanych na podstawie pkt 3, 6 i 7 i jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów:

10.358.480 głosów, co stanowi 19,69% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki."

o Transakcja zrealizowana przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze w Oxygen S.A.

W dniu 14 października 2020 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku Rozporządzenie MAR o transakcji na instrumentach finansowych Spółki, sporządzone przez p. Tomasza Czechowskiego – osobę pełniącą obowiązki zarządcze w Spółce.



o Zmiana udziału w głosach Oxygen S.A.

W dniu 15 października 2020 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Pana Radosława Wyszyńskiego, sporządzone na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1_ Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, o przekroczeniu progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Poniżej pełna treść zawiadomienia:
Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1_ Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa"), niniejszym zawiadamiam o przekroczeniu progu 5% ogólnej liczby głosów walnym zgromadzeniu spółki Oxygen SA "Spółka".

1. Data i rodzaj zdarzenia, powodującego zmianę udziału, którego dotyczy zawiadomienie: Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana nabyciem na podstawie umowy cywilnoprawnej w dniu 9 października 2020 r. 3.000.000 akcji Spółki.
2. Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki oraz liczba głosów z tych akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów: Przed zmianą udziału posiadałem 26.910 akcji stanowiących 0,05% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 26.910 głosów, co stanowiło 0,05% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
3. Liczba aktualnie posiadanych akcji i ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki oraz liczba głosów z tych akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów: Aktualnie posiadam 3.026.910 akcji stanowiących 5,75% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 3.026.910 głosów, co stanowi 5,75% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
4. Podmioty zależne od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadające akcje spółki: Nie dotyczy.
5. Osoby, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c ustawy o ofercie publicznej: Nie dotyczy.
6. Liczba głosów z akcji, obliczona w sposób określony w art. 69b ust. 2, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaj lub nazwa tych instrumentów finansowych, data ich wygaśnięcia oraz data lub termin, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji: Nie dotyczy.
7. Liczba głosów z akcji, obliczona w sposób określony w art. 69b ust. 3, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2, rodzaj lub nazwa tych instrumentów finansowych oraz data wygaśnięcia tych instrumentów finansowych: Nie dotyczy.
8. Łączna suma liczby głosów wskazanych na podstawie pkt 3, 6 i 7 i jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów:
3.026.910 głosów, co stanowi 5,75% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki."



o Drugie wezwanie do złożenia dokumentacji akcji Spółki celem ich dematerializacji

Dnia 15 października 2020 r. Zarząd Oxygen S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka), działając na podstawie art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798, z późn. zm.), wezwał wszystkich akcjonariuszy Spółki posiadających akcje wydane w formie dokumentów, do złożenia ich w Spółce celem dematerializacji i rejestracji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A.

Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że moc obowiązująca dokumentów akcji, wydanych przez Spółkę, wygasa z dniem 1 marca 2021 roku oraz, że dokument akcji zachowuje moc dowodową wyłącznie w zakresie wykazywania przez akcjonariusza wobec Spółki, że przysługują mu prawa udziałowe, przez okres pięciu lat od dnia wejścia w życie ww. ustawy.

Wezwanie było drugim z pięciu obligatoryjnych wezwań przewidzianych przepisami.

o Zmiana terminu publikacji raportu jednostkowego i skonsolidowanego za III kwartał 2020 r.

W dniu 16 października 2020 r. Zarząd Oxygen SA z siedzibą we Wrocławiu, w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 1/2020 z dn. 17 stycznia 2020 r., w którym przekazał harmonogram publikacji raportów okresowych w 2020 r. oraz raportu nr 12/2020 z dn. 05 maja 2020 r., w którym przekazał harmonogram publikacji skonsolidowanych raportów okresowych w 2020 r., poinformował o zmianie terminu publikacji raportu jednostkowego i skonsolidowanego za III kwartał 2020 r. z 5 listopada 2020 r. na 16 listopada 2020 r.

o Zawarcie umowy o czasowe ograniczenie w dysponowaniu akcjami Oxygen S.A.

W dniu 26 października 2020 r. Spółka zawarła z p. Tomaszem Czechowskim, p. Tomaszem Nietubyc, p. Edwardem Mężyk oraz spółką CShark sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Akcjonariusze) umowy o czasowe ograniczenie w dysponowaniu akcjami (dalej: Umowy). Przedmiotem Umów jest określenie warunków i terminu ograniczenia w dysponowaniu wszystkimi posiadanymi przez Akcjonariuszy oraz objętymi przez Akcjonariuszy akcjami serii G Spółki (dalej: Akcje), w liczbie odpowiadającej poszczególnym Akcjonariuszom, tj.: p. Tomaszowi Czechowskiemu - 17 371 682 akcji Spółki; p. Tomaszowi Nietubyc - 6 011 316 akcji Spółki; p. Edwardowi Mężyk - 15 028 290 akcji Spółki, spółce CShark sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu - 7 013 202 akcji Spółki.

Na podstawie Umów, Akcjonariusze zobowiązali się do dnia 17 marca 2022 roku, bez uprzedniej pisemnej pod rygorem nieważności zgody Spółki:

a) nie oferować, nie przenosić w jakikolwiek sposób, nie ustanawiać jakiegokolwiek zastawu, opcji, ograniczenia co do możliwości rozporządzania, prawa pierwokupu, prawa pierwszeństwa, praw lub pożytków osób trzecich, innych zabezpieczeń jakiegokolwiek rodzaju lub innych uzgodnień preferencyjnych (w tym, między innymi, przewłaszczenia na zabezpieczenie lub zastrzeżenia prawa własności) o podobnym skutku (dalej: Obciążenie), nie zobowiązywać się do zbycia lub ustanowienia Obciążenia ani też w inny sposób nie

rozporządzać, bezpośrednio lub pośrednio Akcjami ani instrumentami finansowymi zamiennymi lub uprawniającymi do objęcia lub nabycia Akcji; oraz

b) nie zawierać żadnej umowy ani nie dokonywać żadnej transakcji, która będzie lub mogłaby stanowić podstawę przeniesienia lub innego rozporządzenia, bezpośrednio lub pośrednio, jakimkolwiek prawami wynikającymi z Akcji, w tym z wykorzystaniem instrumentów pochodnych, bądź której ekonomiczny skutek byłby równoważny z rozporządzeniem prawami wynikającymi z własności Akcji (czynności wskazane w literach (a) i (b) zwane są łącznie dalej: Rozporządzeniem),

c) nie upoważniać nikogo do prowadzenia rozmów na temat możliwości Rozporządzenia Akcjami ani nie ogłaszać zamiaru Rozporządzenia Akcjami.

W przypadku naruszenia postanowień Umów, Akcjonariusze będą zobowiązani do zapłaty na rzecz Spółki kary umownej w wysokości stanowiącej kwotę ceny lub wartość innego wynagrodzenia otrzymanego w związku z Rozporządzeniem, jednak nie niższej niż 1.000.000 zł za każde naruszenie. W każdym przypadku Spółka będzie uprawniona do dochodzenia zapłaty odszkodowania przenoszącego wysokość zastrzeżonej kary umownej. Strony zgodnie postanawiają, że nie będzie stanowiło naruszenia Umów zbycie do 10% liczby Akcji wskazanych w Umowach po dniu 17 marca 2021 roku.

o Trzecie wezwanie do złożenia dokumentów akcji Spółki celem ich dematerializacji

W dniu 2 listopada 2020 r. Zarząd Oxygen S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka), działając na podstawie art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798, z późn. zm.), wezwał wszystkich akcjonariuszy Spółki posiadających akcje wydane w formie dokumentów, do złożenia ich w Spółce celem dematerializacji i rejestracji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A.

Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że moc obowiązująca dokumentów akcji, wydanych przez Spółkę, wygasa z dniem 1 marca 2021 roku oraz, że dokument akcji zachowuje moc dowodową wyłącznie w zakresie wykazywania przez akcjonariusza wobec Spółki, że przysługują mu prawa udziałowe, przez okres pięciu lat od dnia wejścia w życie ww. ustawy.

Wezwanie było trzecim z pięciu obligatoryjnych wezwań przewidzianych przepisami.

o Zawarcie umowy o czasowe ograniczenie w dysponowaniu akcjami Oxygen S.A.

W dniu 16 listopada 2020 r. Spółka zawarła ze spółką The Knights of Unity sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Akcjonariusz) umowę o czasowe ograniczenie w dysponowaniu akcjami (dalej: Umowa).

Przedmiotem Umowy jest określenie warunków i terminu ograniczenia w dysponowaniu wszystkimi posiadanymi przez Akcjonariusza oraz objętymi przez Akcjonariusza akcji serii G Spółki (dalej: Akcje), w liczbie odpowiadającej 14 026 404 akcji.

Na podstawie Umowy, Akcjonariusz zobowiązał się do dnia 17 marca 2022 roku, bez uprzedniej pisemnej pod rygorem nieważności zgody Spółki:

a) nie oferować, nie przenosić w jakikolwiek sposób, nie ustanawiać jakiegokolwiek zastawu, opcji,

ograniczenia co do możliwości rozporządzania, prawa pierwokupu, prawa pierwszeństwa, praw lub pożytków osób trzecich, innych zabezpieczeń jakiegokolwiek rodzaju lub innych uzgodnień preferencyjnych (w tym, między innymi, przewłaszczenia na zabezpieczenie lub zastrzeżenia prawa własności) o podobnym skutku (dalej: Obciążenie), nie zobowiązywać się do zbycia lub ustanowienia Obciążenia ani też w inny sposób nie rozporządzać, bezpośrednio lub pośrednio Akcjami ani instrumentami finansowymi zamiennymi lub uprawniającymi do objęcia lub nabycia Akcji; oraz

b) nie zawierać żadnej umowy ani nie dokonywać żadnej transakcji, która będzie lub mogłaby stanowić podstawę przeniesienia lub innego rozporządzenia, bezpośrednio lub pośrednio, jakimikolwiek prawami wynikającymi z Akcji, w tym z wykorzystaniem instrumentów pochodnych, bądź której ekonomiczny skutek byłby równoważny z rozporządzeniem prawami wynikającymi z własności Akcji (czynności wskazane w literach (a) i (b) zwane są łącznie dalej: Rozporządzeniem),

c) nie upoważniać nikogo do prowadzenia rozmów na temat możliwości Rozporządzenia Akcjami ani nie ogłaszać zamiaru Rozporządzenia Akcjami.

W przypadku naruszenia postanowień Umowy, Akcjonariusz będzie zobowiązany do zapłaty na rzecz Spółki kary umownej w wysokości stanowiącej kwotę ceny lub wartość innego wynagrodzenia otrzymanego w związku z Rozporządzeniem, jednak nie niższej niż 1.000.000 zł za każde naruszenie. W każdym przypadku Spółka będzie uprawniona do dochodzenia zapłaty odszkodowania przenoszącego wysokość zastrzeżonej kary umownej. Strony zgodnie postanawiają, że nie będzie stanowić naruszenia Umowy zbycie do 10% liczby Akcji wskazanych w Umowach po dniu 17 marca 2021 roku. Tożsame umowy podpisane zostały w dniu 26 października 2020 r. z p. Tomaszem Czechowskim, p. Tomaszem Nietubyc, p. Edwardem Mężyk oraz spółką CShark sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (por. ESPI nr 43/2020 z dn. 26 października 2020 r.).

o Zawarcie porozumienia w sprawie zakończenia rozmów z Orangeanimation sp z o.o.

W dniu 16 listopada 2020 r. Zarząd Oxygen SA z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Oxygen) w nawiązaniu do raportu ESPI nr 14/2020 z dn. 30 kwietnia 2020 r., w którym poinformował o podpisaniu przez spółkę zależną Oxygen, tj. Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: MTG) z Orangeanimation sp. z o.o. z siedzibą w Kozach (poprzednia nazwa: Orange Studio Animacji sp. z o.o.; dalej: Orange) podstawowych założeń do umowy o stworzenie gry (dalej: Gra) w oparciu o licencję serialu "Kosmiczny wykop", w którym jednym z głównych bohaterów jest animowana postać wzorowana na rzeczywistym wizerunku Roberta Lewandowskiego poinformował, o zawarciu z Orange porozumienia w sprawie zakończenia rozmów dotyczących Gry. W związku z powyższym Strony postanowiły o rozwiązaniu wszelkich porozumień dotyczących prowadzenia rozmów lub założeń dotyczących ewentualnej współpracy. Każda ze Stron oświadczyła, że nie przysługują jej żadne roszczenia wobec drugiej Strony związane z prowadzeniem lub zakończeniem rozmów, a żadna ze Stron nie ponosi odpowiedzialności w związku z decyzją o zakończeniu rozmów.

Powodem zakończenia rozmów było odstąpienie od produkcji Gry, z uwagi na brak możliwości zadysponowania przez MTG odpowiednich zasobów ludzkich, aby jakość Gry odpowiadała standardom MTG, w czasie określonym przez Orange.

o Skonsolidowany raport okresowy za III kwartał 2020 r. Oxygen S.A.

W dniu 16 listopada 2020 r. Oxygen S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka) przekazała do publicznej wiadomości skonsolidowany raport okresowy za III kwartał 2020 roku.

o Czwarte wezwanie do złożenia dokumentacji akcji Spółki celem ich dematerializacji

W dniu 24 listopada 2020 r. Zarząd Oxygen S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka), działając na podstawie art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798, z późn. zm.), wezwał wszystkich akcjonariuszy Spółki posiadających akcje wydane w formie dokumentów, do złożenia ich w Spółce celem dematerializacji i rejestracji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A.

Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że moc obowiązująca dokumentów akcji, wydanych przez Spółkę, wygasa z dniem 1 marca 2021 roku oraz, że dokument akcji zachowuje moc dowodową wyłącznie w zakresie wykazywania przez akcjonariusza wobec Spółki, że przysługują mu prawa udziałowe, przez okres pięciu lat od dnia wejścia w życie ww. ustawy.

Wezwanie było czwartym z pięciu obowiązkowych wezwań przewidzianych przepisami.

o Zawarcie przez Mousetrap Games sp. z o.o. umowy o opracowanie i publikację gry Oxygen S.A.

W dniu 2 grudnia 2020 r. spółka zależna Oxygen, tj. Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: MTG) zawarła z Productora Audiovisual Ulpo Media Spa zarejestrowaną w Chile (dalej: Deweloper) umowę (dalej: Umowa) w zakresie opracowywania i publikacji gry (dalej: Gra). Umowa obliguje MTG do prowadzenia działań wydawniczych Gry dostarczonej od Dewelopera. MTG ma prawo, ale nie jest zobowiązany do rozpoczęcia kampanii promocyjnej i marketingowej Gry opublikowanej w sklepach internetowych i mobilnych sklepach z aplikacjami takich jak (Apple App Store, Google Play Store, Facebook) lub dowolnej witrynie, jeśli uzna to za stosowne, pod nazwą MTG. Ponadto, MTG zobowiązany jest promować i sprzedawać Grę w dowolny sposób i w momencie, gdy uzna to za stosowne, przy czym MTG będzie miał pełną kontrolę nad promocją i marketingiem Gry. Strony uzgadniają, że wszystkie koszty promocji i marketingu ponosi MTG.

Umowa reguluje sposób i zakres współpracy między Stronami, w tym dostarczanie Gry od Dewelopera oraz kwestie dotyczące wsparcia w zakresie utrzymania i rozwoju Gry. W zamian za wynagrodzenie (zdefiniowane poniżej) przekazane przez MTG na rzecz Dewelopera, na mocy niniejszej Umowy Deweloper udziela MTG wyłącznej, nieodwołalnej, zbywalnej, ogólnościatowej licencji na używanie, reprodukcję, rozpowszechnianie, przesyłanie, publiczne wykonywanie, publiczne wyświetlanie lub w inny sposób udostępnianie, modyfikowanie, publikowanie, przechowywanie i tworzenie dzieł pochodnych

oraz wykonywanie pochodnych praw autorskich do Gry i treści związanych z Grą (oraz wszelkie ulepszenia, modyfikacje takich treści Gry, które zostały dokonane w trakcie i po okresie rozwoju, bez uszczerbku dla postanowień mających zastosowanie do aktualizacji) oraz praw własności intelektualnej w celu publikacji i marketingu Gry (dalej: Licencja). Umowa zawiera postanowienia dotyczące wyłączności dla MTG w zakresie Gry obowiązujące od dnia jej dostarczenia (lub jej wydania, w zależności co nastąpi wcześniej) i tak długo, jak Licencja udzielona MTG na podstawie Umowy pozostaje w mocy. W oparciu o zapisy Umowy, MTG zapłaci Deweloperowi wynagrodzenie (dalej: Wynagrodzenie) na zasadach i w wysokości określonych w Umowie. Po premierze Gry, MTG przysługuje 90% udziału w przychodach netto z jej sprzedaży, a po odzyskaniu nakładów poniesionych na Grę, w wysokości 50% udziału w przychodach netto.

Umowa przewiduje zwolnienie MTG od roszczeń i szkód z tytułu naruszenia prawa własności intelektualnej osób trzecich do treści gier dostarczanych przez Dewelopera. Umowa wchodzi w życie z dniem jej podpisania i pozostaje w mocy przez okres 5 lat i jest automatycznie odnawiana na okresy jednego 1 roku, chyba że zostanie zakończona zgodnie z postanowieniami Umowy. Ponadto Strony mają prawo do wypowiedzenia Umowy na warunkach i zasadach w niej określonych. Zakładana data premiery Gry opartej o mechanikę kolekcjonowania kotów została określona na 31 stycznia 2021 r.

o Zawarcie przez spółkę zależną umowy wydawniczej

W dniu 14 grudnia 2020 r. spółka zależna Oxygen, tj. Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: MTG) zawarła z Goobsta Games sp. z o.o. w organizacji z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Goobsta) umowę wydawniczą (dalej: Umowa). Przedmiotem Umowy jest podjęcie przez Strony odpłatnej współpracy w zakresie wydania, promocji, dystrybucji i świadczenia usług wsparcia (supportu) gry na urządzenia mobilne pt. Tile Puzzle Defense (tytuł roboczy; zwanej dalej: Grą), która obejmuje dokończenie tworzenia (produkcji) Gry oraz dostarczenie Gry przez Goobsta, udzielenie przez Goobsta na rzecz MTG jako wydawcy licencji na wydanie Gry, podjęcie profesjonalnych celowanych działań marketingowych przez MTG w celu efektywnej promocji Gry skierowanych do grupy docelowej, dystrybucję Gry przez MTG na rzecz użytkowników końcowych oraz świadczenie usług wsparcia (supportowych) dla Gry przez MTG, w tym analizowanie danych z rozgrywek, lokalizację Gry oraz w razie potrzeby zarządzanie społecznością graczy. Goobsta przekaże MTG ukończoną, gotową do dystrybucji Grę wraz z wybranymi elementami graficznymi w formie uzgodnionej przez Strony w terminie do dnia 01.12.2021 r. Goobsta oświadczył, że nie udzielił dotychczas i nie udzieli w okresie obowiązywania Umowy osobie trzeciej licencji na korzystanie z Gry. Na podstawie Umowy, Goobsta udzielił MTG wyłącznej, bezterminowej _wieczystej_ licencji, na korzystanie z Gry i wszystkich jej części oraz komponentów, bez ograniczeń czasowych i terytorialnych, na wszystkich polach eksploatacji znanych w chwili zawarcia niniejszej Umowy, na zasadach określonych w Umowie (licencja ta obejmuje wszelkie wersje językowe Gry i wszelkie platformy mobilne, takie jak w szczególności Android i iOS, na których Gra może zostać wydana). Umowa wskazuje obowiązki MTG jako wydawcy, związane przede wszystkim z wydaniem Gry oraz jej dystrybucją, promocją i marketingiem. MTG zobowiązała się przeznaczyć na produkcję, promocję i marketing nie mniej niż 349.996,00 zł.



Strony postanawiają, iż zarówno wynagrodzenie Goobsta za udzielenie licencji MTG, jak i wynagrodzenie MTG za wszelkie usługi, które zobowiązuje się świadczyć w ramach Umowy stanowić będzie udział w przychodach z dystrybucji Gry, które Strony podzielą po równo między siebie, tj. po 50% dla każdej ze Stron. Umowa wchodzi w życie w dniu jej zawarcia i obowiązuje przez czas nieokreślony. Strony mają prawo do wypowiedzenia Umowy w oparciu o przesłanki (związane z wywiązywaniem się Stron z postanowień Umowy) i w terminach wskazanych w Umowie. W przypadku rozwiązania Umowy licencja udzielona MTG wygasa.

o Piąte wezwanie do złożenia dokumentów akcji Spółki celem ich dematerializacji

W dniu 14 grudnia 2020 r. Zarząd Oxygen S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka), działając na podstawie art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798, z późn. zm.), wezwał wszystkich akcjonariuszy Spółki posiadających akcje wydane w formie dokumentów, do złożenia ich w Spółce celem dematerializacji i rejestracji w Krajowym

Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że moc obowiązująca dokumentów akcji, wydanych przez Spółkę, wygasa z dniem 1 marca 2021 roku oraz, że dokument akcji zachowuje moc dowodową wyłącznie w zakresie wykazywania przez akcjonariusza wobec Spółki, że przysługują mu prawa udziałowe, przez okres pięciu lat od dnia wejścia w życie ww. ustawy.

Wezwanie było piątym, tj. ostatnim z pięciu obligatoryjnych wezwań przewidzianych przepisami.

8. ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

o Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej Oxygen S.A.

W dniu 27 stycznia 2021 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja p. Jakuba Niestrój z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, ze skutkiem na dzień 28 lutego 2021 r.

o Zawarcie umowy dystrybucyjnej

W dniu 1 lutego 2021 r. spółka zależna Oxygen, tj. Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: MTG) podpisała z App Central Ltd. z siedzibą w Izraelu (dalej: App Central) umowę dystrybucyjną (dalej: Umowa).

Przedmiotem Umowy jest podjęcie przez Strony odpłatnej współpracy w zakresie promocji, dystrybucji i świadczenia usług wsparcia (supportu) gier na urządzenia mobilne. Na podstawie Umowy App Central będzie dystrybuował gry stworzone przez MTG, zaproponowane przez MTG i zaakceptowane przez App Center.



Umowa zawiera również postanowienia dotyczące dystrybucji gier w tzw. pakietach wraz z gramami od innych producentów. Z tytułu sprzedaży gier, App Center będzie przysługiwało 50% osiągniętych przychodów (po skorygowaniu o koszty App Center z tytułu m.in. marketingu).

App Central sfinansuje zakup mediów, a także zapewni marketing dla gier wprowadzanych do obrotu, w tym tworzenie materiałów reklamowych, takich jak banery, skrypty i filmy, public relations i zapewni odpowiedni personel do powyższego marketingu.

Z wyjątkiem przypadków naruszenia postanowień i/lub oświadczeń dotyczących własności intelektualnej i/lub konkurencji w żadnym wypadku żadna ze Stron nie ponosi odpowiedzialności wobec drugiej Strony za jakiegokolwiek przypadkowe, pośrednie, specjalne, szkody, w tym między innymi szkody z tytułu utraty zysków, przerwy w działalności, utraty informacji i tym podobnych, w każdym przypadku, nawet jeśli druga Strona została poinformowana o możliwości wystąpienia takich szkód. Całkowita odpowiedzialność z tytułu realizacji Umowy będzie ograniczona do kwoty równej niższej z (a) 10 000 USD lub (b) kwoty otrzymanej przez App Central na mocy niniejszej Umowy.

Umowa weszła w życie z dniem jej podpisania i została zawarta na czas nieoznaczony. Strony mogą wypowiedzieć Umowę z zachowaniem 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia.

o Zarejestrowanie przez Sąd podwyższenia kapitału i zmian w Statucie Spółki Oxygen S.A.

W dniu 2 marca 2021 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, dokonał zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego z kwoty 5.261.506,00 zł do kwoty 5.885.371,70 zł, dokonanego w drodze emisji 6.238.657 akcji serii F o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego zarejestrowane zostały również odpowiednie zmiany w §8 ust. 1 Statutu Spółki, wynikające z treści uchwały emisyjnej akcji serii F, nr 05/03/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dn. 17 marca 2020 r. (raport EBI nr 8/2020 z dnia 18 marca 2020 r.) oraz oświadczenia Zarządu Spółki z dn. 14 lipca 2020 r. w sprawie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii F.

Dotychczasowe brzmienie §8 ust. 1 Statutu Spółki:
„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.261.506,00 zł (pięć milionów dwieście sześćdziesiąt jeden tysięcy pięćset sześć złotych 00/100) i dzieli się 52.615.060 (pięćdziesiąt dwa miliony sześćset piętnaście tysięcy sześćdziesiąt) akcji, tj.:

- 1) 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 0000001 do 2500000;
- 2) 462.500 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 000001 do 42500;
- 3) 308.000 (trzysta osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 000001 do 308000;
- 4) 5.929.500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 0000001 do 5929500;



5) 43.415.060 (czterdzieści trzy miliony czterysta piętnaście tysięcy sześćdziesiąt)) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 00000001 do 43415060.”

Obecnie obowiązujące brzmienie §8 ust. 1 Statutu Spółki:
„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.885.371,70 zł (słownie: pięć milionów osiemset osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt jeden złotych 70/100) i dzieli się na 58.853.717 (pięćdziesiąt osiem milionów osiemset pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemnaście) akcji tj.:
1/ 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0000001 (jeden) do 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy);

2/ 462.500 (czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000001 (jeden) do 462.500 (czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset);

3/ 308.000 (trzysta osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000001 (jeden) do 308.000 (trzysta osiem tysięcy);

4/ 5.929.500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 0000001 do 59295000;

5/ 43.415.060 (czterdzieści trzy miliony czterysta piętnaście tysięcy sześćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczona numerami 00000001 do 43415060;

6/ 6.238.657 (szczęść milionów dwieście trzydzieści osiem tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem) akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczona numerami 00000001 do 6238657.”

o Zmiana udziału w głosach

W dniu 9 marca 2021 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Pana Januarego Ciszewskiego, w sprawie przekroczenia bezpośrednio 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Poniżej pełna treść zawiadomienia:
"Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1_ Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa"), niniejszym zawiadamiam o przekroczeniu bezpośrednio progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Oxygen S.A. ("Spółka").

1. Data i rodzaj zdarzenia, powodującego zmianę udziału, którego dotyczy zawiadomienie:
Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana objęciem przeze mnie 920 000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii F Spółki oraz zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii F w dniu 2 marca 2021 r., o czym dowiedziałem się w dniu 3 marca 2021 r.

2. Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki oraz liczba głosów z tych akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów:

Przed zmianą udziału:

- bezpośrednio posiadałem 2 474 637 akcji stanowiących 4,70% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 2 474 637 głosów, co stanowiło 4,70% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,

- pośrednio wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna posiadałem 4 439 387 akcji stanowiących 8,44% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 4 439 387 głosów, co stanowiło 8,44% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

3. Liczba aktualnie posiadanych akcji i ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki oraz liczba głosów z tych akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów:
Aktualnie:

- bezpośrednio posiadam 3 394 637 akcji stanowiących 5,77% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 3 394 637 głosów, co stanowi 5,77% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,

- pośrednio wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna posiadam 5 359 387 akcji stanowiących 9,11% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 5 359 387 głosów, co stanowi 9,11% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

4. Podmioty zależne od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadające akcje spółki: JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna, posiadająca 1 964 750 akcji stanowiących 3,34% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 964 750 głosów, co stanowi 3,34% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

5. Osoby, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c ustawy o ofercie publicznej:
Nie dotyczy.

6. Liczba głosów z akcji, obliczona w sposób określony w art. 69b ust. 2, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaj lub nazwa tych instrumentów finansowych, data ich wygaśnięcia oraz data lub termin, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji:
Nie dotyczy.

7. Liczba głosów z akcji, obliczona w sposób określony w art. 69b ust. 3, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2, rodzaj lub nazwa tych instrumentów finansowych oraz data wygaśnięcia tych instrumentów finansowych:
Nie dotyczy.

8. Łączna suma liczby głosów wskazanych na podstawie pkt 3, 6 i 7 i jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów:

Bezpośrednio posiadam 3 394 637 głosów, co stanowi 5,77% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, Pośrednio wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna posiadam 5 359 387 głosów, co stanowi 9,11% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

o Zawarcie umowy wydawniczej

W dniu 12 marca 2021 r. spółka zależna Oxygen, tj. Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: MTG) zawarła z Daedalic Entertainment GmbH z siedzibą w Niemczech; (dalej: Wydawca) umowę wydawniczą (dalej: Umowa). Przedmiotem Umowy jest wydanie na komputery (Windows, Mac, Linux), Nintendo Switch gry o roboczym tytule "Jars" (dalej: Gra). Na podstawie Umowy, MTG udzielił Wydawcy wyłącznej, zbywalnej licencji na wykorzystanie Gry we wszystkich formatach i mediach oraz wykorzystywania praw do Gry. Udzielana licencja nie zawiera praw do kodu źródłowego. W przypadku przygotowania przez MTG Gry na inne platformy, przyznaje wyłączne i zbywalne prawo Wydawcy na wydawanie Gry na tych platformach.

Umowa nie zawiera ograniczeń terytorialnych. Umowa wchodzi w życie z dnia jej podpisania i obowiązuje przez

5 lat od wydania ostatniej wersji Gry. W okresie 5 lat po komercyjnym wydaniu na ostatniej platformie, termin Umowy zostaje przedłużony każdorazowo o jeden rok. Jeżeli tantiemy z poprzedniego roku nie przekroczyły 10.000,00 euro, obie Strony mają prawo do rozwiązania Umowy z pisemnym powiadomieniem na trzy miesiące przed takim przedłużeniem. Każda ze Stron może rozwiązać niniejszą Umowę ze skutkiem natychmiastowym po pisemnym powiadomieniu drugiej Strony o rozwiązaniu umowy w przypadku, gdy taka druga Strona w istotny sposób naruszy jakiegokolwiek istotne postanowienia niniejszej Umowy. W przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia niniejszej Umowy, prawo Wydawcy do dystrybucji Gry zostanie wypowiedziane. W przypadku rozwiązania Umowy po publikacji komercyjnej Gry, Wydawca ma prawo do dalszej dystrybucji Gry fizycznie i cyfrowo przez okres sześciu miesięcy. Wydawca na swój wyłączny koszt, przygotowuje, tworzy i produkuje materiały marketingowe, reklamowe i promocyjne dla Gry. Ponadto, Wydawca na własny koszt zapewnia, aby wszystkie niezbędne oceny zatwierdzenia wieku dla każdego danego kraju zostały zastosowane i przyznane. Z tytułu realizacji Umowy, Wydawca zapłaci na rzecz MTG kwotę tytułem produkcji Gry (dalej: Wynagrodzenie), płatną w kwotach i terminach związanych ukończeniem poszczególnych etapów Gry przez MTG. Podział wpływów netto (po odzyskaniu Wynagrodzenia przez Wydawcę) będzie równy po 50% dla każdej Strony Umowy. Taki sam podział wpływów (po odliczeniu kosztów produkcji) będzie miał zastosowanie przy sprzedaży towarów merchandisingowych.

Strony uzgodniły zwolnienie odszkodowawcze z tytułu wszelkich strat lub szkód wynikających lub odnoszących się do jakiegokolwiek pozwu lub postępowania wniesionego przez osobę trzecią przeciwko którejkolwiek ze Stron.

9. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI (W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU).

Nie dotyczy.

10. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODJĄŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNOŚCI.

Nie wystąpiły.



**11. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI
ZREALIZOWANIA PODANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI
PROGNOZ WYNIKÓW NA 2020 ROK W ŚWIETLE
ZAPREZENTOWANYCH DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES OD
01.10.2020 R. DO 31.12.2020 R.**

Spółka nie publikowała prognoz.

Wrocław, 22 marca 2021 roku

Prezes Zarządu
Edward Mężyk